

国泰新点软件股份有限公司 关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：中汇会计师事务所(特殊普通合伙)（以下简称“中汇会计师事务所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：天职国际已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，结合公司经营管理需要，经公司招标，拟聘任中汇会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所相关事项与天职国际进行了充分沟通，天职国际对变更事宜无异议。

国泰新点软件股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 10 月 26 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任中汇会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。本事项尚需提交股东大会审议，现将相关事宜公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

中汇会计师事务所，于 2013 年 12 月改制为特殊普通合伙，管理总部设立于杭州，系原具有证券、期货业务审计资格的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。

中汇会计师事务所首席合伙人为余强，注册地址为杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室。

截至2022年12月31日，中汇会计师事务所合伙人91人，注册会计师624人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过236人。

中汇会计师事务所2022年度经审计的收入总额102,896万元，其中审计业务收入94,453万元，证券业务收入52,115万元。2022年度上市公司审计客户159家，主要行业（证监会门类行业，下同）包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业等，审计收费总额13,684万元，本公司同行业上市公司审计客户20家。

2. 投资者保护能力

中汇会计师事务所未计提职业风险基金，购买的职业保险累计赔偿限额为10,000万元，职业保险购买符合相关规定。

中汇会计师事务所近三年（2020年度、2021年度、2022年度及2023年初至本公告日止，下同）在已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任赔付。

3. 诚信记录

中汇会计师事务所近三年因执业行为受到监督管理措施5次、自律监管措施1次，未受到过行政处罚、刑事处罚和纪律处分。17名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施5次、自律监管措施3次。

（二）项目信息

1. 基本信息

姓名	项目角色	成为注册会计师时间	开始从事上市公司审计时间	开始在中汇会计师事务所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间	近三年签署及复核过上市公司审计报告家数
吴晓辉	项目合伙人	2000年	2000年	2022年1月	2023年	6家
李海臣	签字注册会计师	2006年	2003年	2023年9月	2023年	2家
薛建兵	签字注册会计师	2014年	2010年	2022年12月	2023年	1家
许菊萍	质量控制复核人	2002年	2000年	2002年5月	2023年	超过15家

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

中汇会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。公司 2022 年度天职国际的审计费用为 160 万元（其中：年报审计费用 145 万元；内控审计费用 15 万元），2023 年度中汇会计师事务所的审计费用为 138 万元（其中：年报审计费用 128 万元；内控审计费用 10 万元）。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原审计机构天职国际已连续 6 年为公司提供审计服务。2022 年度，天职国际对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

天职国际已连续多年为公司提供审计服务，在此期间天职国际坚持独立审计原则，工作勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、公允地反映公司财务状况，切实履行了审计机构的职责。为保证公司审计工作的独立性和客观性，结合公司经营管理需要，经公司招标，拟聘任中汇会计师事务所为公司 2023 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所有关事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，天职国际对变更事宜无异议，并确认无任何有关变更会计师事务所的事宜须提请公司股东注意。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关要求，积极

做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会负责选聘会计师事务所工作，切实履行了相关职责，并对中汇会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行了审查，认为中汇会计师事务所具备为公司提供审计服务的执业资格、经验和能力。公司变更会计师事务所的理由充分、恰当。审计委员会同意聘任中汇会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

独立董事的事前认可意见：经审查中汇会计师事务所的相关资料，独立董事认为中汇会计师事务所具备相关业务执业资格，其投资者保护能力、诚信状况和独立性等方面符合监管要求，拥有为公司提供专业服务的经验和能力，满足公司年度财务审计和内部控制审计工作的要求。公司此次变更会计师事务所理由正当，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上，独立董事同意变更中汇会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

独立董事的独立意见：经审查中汇会计师事务所的相关资料，独立董事认为中汇会计师事务所具备相关业务执业资格，其投资者保护能力、诚信状况和独立性等方面符合监管要求，拥有为公司提供专业服务的经验和能力，能够满足公司财务报告审计和内部控制审计工作要求。本次变更会计师事务所事项根据公司经营需要开展，相关选聘程序符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求，不存在损害公司及全体股东利益，尤其是中小股东利益。综上，独立董事同意变更中汇会计师事务所为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（三）董事会的审议和表决情况

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司变更中汇会计师事务所作为公司 2023 年度审计机构，并提交股东大会审议。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会

审议通过之日起生效。

特此公告。

国泰新点软件股份有限公司董事会

2023年10月27日